

2020 年湛江市财政局 部门决算

目 录

第一部分 湛江市财政局 概况

一、湛江市财政局主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 湛江市财政局 2020 年部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 湛江市财政局 2020 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市财政局 概况

（一）湛江市财政局主要职责

湛江市财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家财政、税收、国有资产管理的法规、制度和方针政策；组织拟订财政、国有资产、资产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。

（二）编制年度市级预决算草案并组织执行，受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况，市人大常委会报告决算。

（三）拟订和执行需要全市统一规定的开支标准、政府采购政策、制度；负责建立和实施国库集中支付制度。

（四）制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益。

（五）会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产(财务会计报表)的统计、分析和评价。

（六）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

湛江市财政局内设机构情况：

湛江市财政局为湛江市人民政府正处级工作部门，内设机构20个和机关党委，分别为办公室、法规科、预算科、国库科、综合科、政府债务管理科、行政政法科、科教和文化科、经济建

设科、工贸发展科、农业农村科、资源环境科、社会保障科、资产管理科、金融科、会计科、政府采购监管科、绩效管理科、监督科、人事教育科、机关党委，以及 2 个直属行政机构（直属分局、国库支付办公室），3 个参公管理机构（湛江市农村财务事务中心、湛江市工程预结算审核中心、湛江市财政票据服务中心），2 个公益一类事业单位（湛江市市直行政事业单位资产管理中心和湛江市财政信息中心）。上述内设机构均为非独立核算单位。

（二） 部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分 湛江市财政局 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,763.28	一、一般公共服务支出	31	5,169.71
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,179.32	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	2.40	八、社会保障和就业支出	38	1,084.96
	9		九、卫生健康支出	39	114.39
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	2, 179. 32
	12		十二、农林水支出	42	13. 00
	13		十三、交通运输支出	43	0. 00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0. 00
	16		十六、金融支出	46	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0. 00
	19		十九、住房保障支出	49	343. 74
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0. 00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0. 00
	23		二十三、其他支出	53	0. 00

表 1

收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	8,944.99	本年支出合计	57	8,905.12
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	71.89	年末结转和结余	59	111.77
总计	30	9,016.89	总计	60	9,016.89

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 2

收入决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,944.99	8,942.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
201	一般公共服务支出	5,215.04	5,212.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
20106	财政事务	5,215.04	5,212.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
2010601	行政运行	3,126.94	3,126.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	240.84	240.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,847.26	1,844.86	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
208	社会保障和就业支出	1,076.18	1,076.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,036.54	1,036.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,944.99	8,942.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.65	254.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	341.02	341.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	38.17	38.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	38.17	38.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	114.32	114.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	114.32	114.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	87.56	87.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,944.99	8,942.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
2101103	公务员医疗补助	18.79	18.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,179.32	2,179.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,179.32	2,179.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,179.32	2,179.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	16.40	16.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	12.40	12.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	12.40	12.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	343.74	343.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	8,944.99	8,942.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
22102	住房改革支出	343.74	343.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	320.98	320.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.76	22.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	8,905.12	5,248.77	3,656.35	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5,169.71	3,696.68	1,473.03	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	5,169.71	3,696.68	1,473.03	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,155.56	3,155.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	240.84	240.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,773.31	300.28	1,473.03	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,084.96	1,084.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,045.33	1,045.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	8,905.12	5,248.77	3,656.35	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.65	254.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	349.80	349.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	38.17	38.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	38.17	38.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	114.39	114.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	114.32	114.32	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	8,905.12	5,248.77	3,656.35	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	87.56	87.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	18.79	18.79	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	13.00	9.00	4.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	8,905.12	5,248.77	3,656.35	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	343.74	343.74	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	343.74	343.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	320.98	320.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.76	22.76	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6,763.28	一、一般公共服务支出	33	5,169.71	5,169.71	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,179.32	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,084.96	1,084.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	114.39	114.39	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	13.00	13.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	343.74	343.74	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	8,942.59	本年支出合计	58	8,905.12	6,725.80	2,179.32	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	71.89	年末财政拨款结转和结 余	59	109.37	109.37	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	71.89		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	9,014.49	总计	63	9,014.49	6,835.17	2,179.32	0.00

注： 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6,725.80	5,248.77	1,477.03
201	一般公共服务支出	5,169.71	3,696.68	1,473.03
20106	财政事务	5,169.71	3,696.68	1,473.03
2010601	行政运行	3,155.56	3,155.56	0.00
2010650	事业运行	240.84	240.84	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,773.31	300.28	1,473.03
208	社会保障和就业支出	1,084.96	1,084.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,045.33	1,045.33	0.00
2080501	行政单位离退休	433.63	433.63	0.00
2080502	事业单位离退休	7.24	7.24	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.65	254.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	349.80	349.80	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6, 725. 80	5, 248. 77	1, 477. 03
20808	抚恤	38. 17	38. 17	0. 00
2080801	死亡抚恤	38. 17	38. 17	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	1. 46	1. 46	0. 00
2089901	其他社会保障和就业支出	1. 46	1. 46	0. 00
210	卫生健康支出	114. 39	114. 39	0. 00
21007	计划生育事务	0. 07	0. 07	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	0. 07	0. 07	0. 00
21011	行政事业单位医疗	114. 32	114. 32	0. 00
2101101	行政单位医疗	87. 56	87. 56	0. 00
2101102	事业单位医疗	7. 97	7. 97	0. 00
2101103	公务员医疗补助	18. 79	18. 79	0. 00
213	农林水支出	13. 00	9. 00	4. 00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	6,725.80	5,248.77	1,477.03
21305	扶贫	9.00	9.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	9.00	9.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
2139999	其他农林水支出	4.00	0.00	4.00
221	住房保障支出	343.74	343.74	0.00
22102	住房改革支出	343.74	343.74	0.00
2210201	住房公积金	320.98	320.98	0.00
2210203	购房补贴	22.76	22.76	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,289.04	302	商品和服务支出	359.27
30101	基本工资	680.79	30201	办公费	3.15
30102	津贴补贴	1,470.13	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	810.73	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	4.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	313.05	30206	电费	0.48
30109	职业年金缴费	352.69	30207	邮电费	5.43
30110	职工基本医疗保险缴费	65.63	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.37	30209	物业管理费	7.55
30112	其他社会保障缴费	20.82	30211	差旅费	2.25
30113	住房公积金	325.26	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.38	30213	维修(护)费	6.28
30199	其他工资福利支出	239.20	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	594. 04	30215	会议费	1. 43
30301	离休费	0. 00	30216	培训费	1. 88
30302	退休费	460. 69	30217	公务接待费	0. 38
30303	退职（役）费	0. 00	30218	专用材料费	0. 00
30304	抚恤金	38. 17	30224	被装购置费	0. 00
30305	生活补助	3. 67	30225	专用燃料费	0. 00
30306	救济费	0. 00	30226	劳务费	24. 80
30307	医疗费补助	0. 00	30227	委托业务费	1. 30
30308	助学金	0. 00	30228	工会经费	0. 00
30309	奖励金	82. 82	30229	福利费	0. 00
30310	个人农业生产补贴	0. 00	30231	公务用车运行维护费	9. 21
30311	代缴社会保险费	0. 00	30239	其他交通费用	89. 36
30399	其他对个人和家庭的补助	8. 69	30240	税金及附加费用	0. 00
			30299	其他商品和服务支出	201. 34
			307	债务利息及费用支出	0. 00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	6.42
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	6.06
			31003	专用设备购置	0.36
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,883.08		公用经费合计	365.69

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25.27	3.70	7.42	0.00	7.42	14.15	43.41	0.00	40.39	25.68	14.71	3.02

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	2,179.32	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,179.32	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,179.32	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,179.32	2,179.32	0.00	2,179.32	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市财政局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

第三部分 湛江市财政局 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

湛江市财政局 2020 年度总收入 9,016.89 万元，其中本年收入 8,944.99 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6,763.28 万元，比上年决算减少 502.30 万元，下降 6.9%。主要变动情况：一是人员变动，人员和日常公用经费支出变动；二是 2019 年均为一般公共预算拨款收入，2020 年有一般公共预算拨款收入和资金预算拨款收入，因此，2020 年一般公共预算拨款收入较 2019 年有所减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 2,179.32 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：一是由于 2019 年全市土地出让收入短收，市十四届人大常委会第 28 次会议决定调减市级年初预算通过政府性基金安排的金财工程 1,000 万元；二是 2019 年工程预结算审核专项经费由一般公共预算财政拨款收入安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排；三是 2020 年信创工程启动资金、数字财政建设经费和财政监督检查经费均在政府性基金预算财政拨款收入安排。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，本部门本年度无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。
6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。
7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。
8. 其他收入 2.4 万元，比上年决算增加 1.26 万元，增长 110.5%。主要变动情况：2020 年收到省财政厅转入课题奖。

（二）年度支出总体情况

湛江市财政局 2020 年度总支出 9,016.89 万元，其中本年支出 8,905.12 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 5,248.77 万元，比上年决算增加 533.88 万元，增长 11.3%，主要变动情况：一是人员变动，人员经费和日常公用经费支出有所增加；二是政策性调资，人员经费有所增加。

2. 项目支出 3,656.35 万元，比上年决算增加 1,017.1 万元，增长 38.5%，主要变动情况：2020 年较 2019 年新增 7 个项目合计 1,089.99 万元。其中代理银行手续费 42.75 万元；农村财务、财政财务培训经费 3.94 万元；PPP 项目综合管理咨询费 44.5 万元；债券发行费用 118 万元；数字财政建设经费 743.21 万元；信创工程启动资金 133.59 万元；“三农”转移支付资金 4 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

湛江市财政局 2020 年度财政拨款收入合计 8,942.59 万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入 6,763.28 万元，比上年决算数减少 502.30 万元，下降 6.9%，主要变动情况：一是人员变动，人员和日常公用经费支出变动；二是 2019 年均为一般公共预算拨款收入，2020 年有一般公共预算拨款收入和资金预算拨款收入，因此，2020 年一般公共预算拨款收入较 2019 年有所减少；政府性基金预算财政拨款收入 2,179.32 万元，比上年决算数增加 2,179.32 万元，增长 100%，主要变动情况：一是由于 2019 年全市土地出让收入短收，市十四届人大常委会第 28 次会议决定调减市级年初预算通过政府性基金安排的金财工程 1,000 万元；二是工程预结算审核专项经费 2019 年由一般公共预算财政拨款收入安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排；三是 2020 年信创工程启动资金、数字财政建设经费和财政监督检查经费均在政府性基金预算财政拨款收入安排；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

湛江市财政局 2020 年度财政拨款支出合计 8,905.12 万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出 6,725.8 万元，比年初预算数增加 2,725.02 万元，增长 68.1%，主要变动情况：一是人员变

动，人员和日常公用经费支出变动；二是政策性调资，人员经费增加；三是湛江市 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案安排我局征收部门征收经费，该项经费不在年初部门预算中批复；政府性基金预算财政拨款支出 2,179.32 万元，比年初预算数减少 800.68 万元，下降 26.9%，主要变动情况：一是由于 2019 年全市土地出让收入短收，市十四届人大常委会第 28 次会议决定调减市级年初预算通过政府性基金安排的金财工程 1,000 万元；二是工程预结算审核专项经费 2019 年由一般公共预算财政拨款收入安排，2020 年由政府性基金预算财政拨款收入安排；三是 2020 年信创工程启动资金、数字财政建设经费和财政监督检查经费全部在政府性基金预算财政拨款收入安排；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：无。

三、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

湛江市财政局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 43.41 万元，完成预算 25.27 万元的 171.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 3.7 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 40.39 万元，完成预算 7.42 万元的 544.3%（其中：公务用车购置支出决算为 25.68 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 14.71 万元，完成预算 7.42 万

元的 198.2%，增长的原因一是目前我单位公车保有量 5 辆，随着精准扶贫工作开展，我单位对各单位和县区专项资金使用监督和管理越来越重视，不断地加大对专项资金检查力度和范围，导致使用公车次数增加；二是公务用车随着使用年份的增加，每年耗损也随之增加，因此公车日常的保险和维修金额也会越来越大）；公务接待费支出决算为 3.02 万元，完成预算 14.15 万元的 21.3%。

2020 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：由于工作需要，经报请批准，（办文编号：综一 B20243），购置一台公务用车，该项费用从市级财政安排本部门征收部门征收经费中列支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 40.39 万元，占 93.1%；公务接待费支出 3.02 万元，占 6.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局机关及非独立核算下属 2 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 40.39 万元，其中：公务用车购置支出为 25.68 万元，2020 年公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 14.71 万元，2020 年局机关及非独立核算下属 2 个单位公务用车保有量为 5 辆，主要用于办理公务。

3. 公务接待费支出 3.02 万元，主要用于国内公务来访人员支出。2020 年，局机关及非独立核算下属 2 个单位共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 70 次，接待人数共 380 人。主要包括省财政厅、其他地市财政局、相关单位来湛考察、调研和座谈发生的接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年本部门机关运行经费支出 365.69 万元，比年初预算数减少 38.84 万元，降低 9.6%。主要增减变动情况是：严格执行厉行节约的要求，降低机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 123.84 万元，其中：政府采购货物支出 5.84 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 118 万元。授予中小企业合同金额 5.85 万元，占政府采购支出总额的 4.7%，其中：授予小微企业合同金额 4.47 万元，占政府采购支出总额的 3.6%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是 4 辆小轿车和 1 辆中巴车。单价 50 万元以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。本部门 2020 年没有重点绩效评价项目。根据财政预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度整体支出绩效自评，涉及资金 8,905.12 万元和“工程预结算审核专项经费”“数字财政建设经费”“财政监督检查经费”3 个政府性基金预算项目开展绩效自评，涉及资金 2,045.72 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 93.87%。主要项目绩效自评情况：

组织部门整体支出绩效自评(含非独立核算下属单位 2 个)，涉及一般公共预算支出 6,725.8 万元，政府性基金预算支出 2,179.32 万元。

部门整体支出目标实现程度及绩效：2020 年本年收入 6980.78 万元，本年支出 8,905.12 万元，整体支出完成率 127.57%。

绩效自评结果。本部门今年开展了部门整体支出及“工程预结算审核专项经费”“数字财政建设经费”“财政监督检查经费”项目绩效自评。根据年初设定的绩效目标，经综合自评，部门整体支出绩效自评工作等级为优秀。

1. 部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 6,980.78 万元，执行数 8,905.12 万元，完成预算的 127.6%。**部门整体支出绩效目标完成情况与效益：**2020 年年初预算安排收入 6,980.78 万元。其中：一般公共预算经费安排拨款 4,000.78 万元，基金预算拨款 2,980 万元。实际收入 9,016.89 万元。2020 年年初预算安排支出 6,980.78 万元。其中：基本支出 3,538.9 万元，项目支

出 3,441.88 万元。实际支出 8,905.1 万元，其中：基本支出 5,248.77 万元，项目支出 3,656.33 万元。

发现的问题及原因：一是“三公”经费控制率略高。2020 年我单位“三公”经费控制率 150.3%，超支主要原因是财政部门遵循“三公”经费只减不增的原则，2020 年未能安排本部门公车购置费用预算。由于本部门公车使用年限长，行驶公里数已超出国家规定的报废标准，公车维修费用大。因工作需要，经报请批准（办文编号：综一 B20243），本部门购置一台公务用车，该项费用从本部门自有经费中开支。二是预算绩效管理极具专业性和复杂性，工作人员业务水平有待提升，预算绩效管理基础工作有待进一步加强。

下一步改进措施：一是坚持厉行节省，严格控制“三公经费”支出。加强对我单位公车运行维护管理工作，合理采取社会化租车方式，尽量减少公车使用次数。同时，每年对每辆公车使用情况做好台账登记工作，每季度将公车使用情况向领导汇报。二是坚持加强教育，强化预算绩效管理人员业务培训。加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效管理人员的业务水平。细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率。加强内部控制建设，完善项目管理制度，促进项目管理工作深入开展。

2. 财政监督检查经费绩效自评综述：全年预算数为 132.15 万元，执行数为 132.15 万元，完成预算的 100%。“财政监督检

查经费”项目绩效目标完成情况：2020 年我局对市直 80 个一级部门预算单位开展 2020 年财政存量资金专项核查，收回存量资金 3,028 万元，非税 1,433 万元，共计 4,461 万元。2020 年我局对注册会计师行业和资产评估行业开展专项整治工作，检查覆盖率达到 100%，核查发现疑似问题线索 10 条。

发现的问题及原因：由于部分监督项目安排在下半年开展，导致出具报告的时间也较晚；预算绩效管理具有专业性和复杂性，工作人员业务水平不足导致预算绩效管理工作相对滞后，绩效管理基础信息工作有待加强，绩效核查有待改进。

下一步改进措施：一是严格按照监督检查计划安排全年的监督检查工作，争取全年工作有序开展。加快推进项目实施进度，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。二是加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效评价人员的业务水平。

工程预结算审核专项经费绩效自评综述：全年预算数为 1,280 万元，执行数为 1,170.36 万元，完成预算的 91%。**项目绩效目标完成情况与效益主要是：**我局紧紧围绕财政工作重心，立足为财政节支增效这一根本职能，审核工作取得明显成效。2020 年，审核中心共审核定案项目 124 项，送审金额 537,981 万元，审定金额 490,800.74 万元，核减 47,180.26 万元，核减率 8.8%。

发现的问题及原因：年初预算安排与实际资金到位有差距，因受 2020 年初疫情影响，基建项目工程预结算送审数量减少，部分社会中介机构无法正常复工，未能及时申请及按季度完成工

作任务量支出项目经费，导致上半年项目资金执行进度较慢。在严格落实疫情防控措施前提下，外部培训计划暂时搁置，本年度拟定的培训计划未完成。

下一步改进措施：完善内部控制制度，及时合理有据支出项目经费。健全对中介机构的考核及履约监督制度。在使用专项经费的过程中，严格遵守市财政局财务管理规定，分清轻重缓急，不遗漏应需项目，加强对项目资金使用的规范性和效率性。

4. 数字财政建设经费绩效自评综述：全年预算数为 770 万元，执行数为 743.21 万元，完成预算的 97%。**项目绩效目标完成情况与效益主要是：**2020 年，系统建设涵盖信息中心基础设施升级项目、会议室多媒体会议系统、机房物理环境安全整改项目、身份认证与授权管理系统国产密码算法升级项目、“数字政府”公共财政综合管理平台湛江市实施项目前期准备工作等 5 项内容，已全部完成。**网络电话租赁**包括财政专线租赁费、党政网租用年费、纵向网租用年费、纵向网租用年费、短信平台、“常青树”优惠协议等 6 项内容，已全部完成。**基础运维**包括机房维护、非税系统运维、门户网站维护、OA 系统维护、财源信息管理平台维护、部门预算及预算执行系统维护、动态监控和财务核算集中监管系统维护、在线监督平台系统维护、视频会议设备维护等 9 项内容，已全部完成。

发现的问题及原因：预算绩效管理极具专业性和复杂性，工作人员业务水平不足导致预算绩效管理工作相对滞后，预算绩效

管理基础工作有待进一步加强。

下一步改进措施：一是细化预算编制工作，提高预算编制准确性，做好项目调查规划工作，进一步提高预算执行率；二是加强对单位预算绩效管理人员的培训，提升绩效评价人员的业务水平。三是加强内部控制建设，完善项目管理制度，促进项目管理工作深入开展。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。